

Entidades que son Propiedad de Personas cuyas Propiedades e Intereses en sus Propiedades han sido Bloqueados. (Regla del 50%)

Estas preguntas frecuentes responden a inquietudes recibidas por la Oficina para el Control de Activos Extranjeros del Departamento del Tesoro (OFAC por sus siglas en inglés), relacionadas con el estatus de las entidades que son propiedad de individuos o entidades cuyas propiedades e intereses en sus propiedades han sido bloqueados bajo órdenes ejecutivas y regulaciones administradas por OFAC (en adelante personas bloqueadas). Estas preguntas frecuentes proporcionan claridad adicional con relación a la orientación revisada que OFAC emitió hoy, que puede ser encontrada en la página web de OFAC, que enmienda la guía anterior que había sido emitida el 14 de febrero de 2008 (la Regla del 50% de OFAC). La guía revisada indica que la propiedad y los intereses sobre la propiedad de entidades que directa o indirectamente pertenecen en un 50% o más a una o más personas bloqueadas se consideran bloqueadas sin que necesariamente aparezcan en la Lista de OFAC de Personas Nacionales Especialmente Designadas y Bloqueadas (Lista SDN por sus siglas en inglés) o en el anexo a una Orden Ejecutiva. La orientación revisada elabora sobre la guía anterior estableciendo una nueva interpretación que se enfoca en entidades cuyo 50% o más pertenece a más de una persona bloqueada.*

Como aclaración, por favor lea las preguntas frecuentes específicas que OFAC ha agregado a su página web. Si necesita mayor orientación con relación a la aplicación de la Regla del 50% de OFAC, por favor contacte a OFAC y proporcione información con relación a los hechos y circunstancias específicos. [08-13-2014]

**OFAC también aplica una regla de 50% a entidades en la Lista de Identificaciones de Sanciones Sectoriales (Lista SSI por sus siglas en inglés) creada en julio de 2014 en el contexto de las sanciones relacionadas con el tema de Ucrania. Las propiedades e intereses en propiedad de personas en la Lista SSI (y entidades cuyo 50% o más pertenecen a una o más personas sujetas a las restricciones de la Lista SSI) no requieren ser bloqueadas, en lugar de esto, se les aplican limitadas restricciones a sus transacciones. Por consiguiente, en el contexto de las restricciones de la Lista SSI, estas preguntas frecuente pueden ser utilizadas únicamente para identificar qué entidades subordinadas están sujetas a las restricciones de la Lista SSI y no tienen por objetivo sugerir que cualquier acción adicional (como el bloqueo) aplica a esas entidades.*

398. Considera OFAC que las entidades sobre las cuales ejercen el control una o más personas bloqueadas, pero que no es o son dueñas del 50% o más, deberían ser bloqueadas de conformidad con la Regla del 50% de OFAC?

No. La Regla del 50% de OFAC solo se refiere a la propiedad y no al control. Una entidad que es controlada (pero que su 50% o mas no le pertenece) por una o más personas bloqueadas no se considera automáticamente bloqueada de conformidad con la Regla del 50% de OFAC. OFAC puede, sin embargo, designar a la entidad y agregarla a la lista SDN de conformidad con un estatuto u orden ejecutiva que proporcione la autoridad para que OFAC designe a entidades sobre las cuales ejerce el control una persona bloqueada. OFAC les insta a ejercer precaución cuando se considere una transacción con una entidad que no es una persona bloqueada (entidad no bloqueada) en la que una o

más personas bloqueadas tienen un interés propietario significativo que sea inferior al 50% o en la que una o más personas bloqueadas pudieran ejercer el control por otros medios diferentes al interés propietario mayoritario. Estas entidades no bloqueadas pudieran ser objeto de futuras designaciones o acciones de aplicación de la ley por parte de OFAC. Adicionalmente, las personas deben ser cautelosas en sus negociaciones con estas entidades no bloqueadas para asegurar que no están tratando, por ejemplo, con una persona bloqueada representando a la entidad bloqueada, como en el caso de suscribir un contrato que sea firmado por una persona bloqueada. Por favor tome nota de que algunos programas de sanciones (como Cuba y Sudan) bloquean personas sin una designación por parte de OFAC. Estos bloqueos se basan en criterios aparte de la Regla del 50% de OFAC. [08-13-2014]

399. Toma en cuenta OFAC las participaciones de propiedad agregadas de todas las personas bloqueadas al determinar si una entidad es bloqueada de conformidad con la Regla del 50 Por Ciento de OFAC?

Sí. El 13 de agosto de 2014, OFAC indicó en su guía revisada de la Regla del 50 Por Ciento que la Regla del OFAC del 50 Por Ciento aplica a entidades cuyo 50% o más pertenecen por medio de participaciones de propiedad agregadas a una o más personas bloqueadas. Consecuentemente, si la persona bloqueada X es dueña del 25 por ciento de la Entidad A, y la persona bloqueada Y es dueña de otro 25% de la Entidad A, ésta se considera como entidad bloqueada. Esto es así porque el 50 por ciento de la Entidad A pertenece de manera agregada a una o más personas bloqueadas. Para el propósito de calcular la propiedad agregada, los intereses de propiedad de las personas bloqueadas bajo diferentes programas de sanciones de la OFAC se agregan. [08-13-2014]

400. Como se explica en la pregunta frecuente 398, la Regla del 50 Por Ciento de OFAC no se aplica si uno o más individuos que han sido bloqueados (individuos bloqueados), controlan, pero no son dueños de 50 por ciento o más de una entidad. ¿Se podría entrar en negociaciones, suscribir contratos, o procesar transacciones que involucren a un individuo bloqueado cuando ese individuo bloqueado actúa en representación de la entidad no bloqueada que él o ella controla (por ejemplo, cuando un individuo bloqueado es un ejecutivo de una entidad no bloqueada y firma un contrato en representación de la entidad no bloqueada)?

No. Las sanciones de OFAC generalmente prohíben las transacciones que involucren directa o indirectamente a una persona bloqueada, sin autorización de la OFAC, aún si la persona bloqueada está actuando en representación de una entidad no bloqueada. En consecuencia, los ciudadanos de Estados Unidos deben tener cuidado al llevar a cabo negocios con entidades no bloqueadas cuando se encuentran involucrados individuos bloqueados; las personas de Estados Unidos no pueden, por ejemplo, suscribir contratos que sean firmados por un individuo bloqueado. [08-13-2014]

401. La Regla de OFAC del 50 Por Ciento establece que la propiedad y los intereses en propiedad de entidades que directa o indirectamente pertenecen hasta en un 50 por ciento o más en participaciones agregadas a una o más personas bloqueadas se consideran bloqueadas. ¿Cómo interpreta OFAC la propiedad indirecta cuando se refiere a ciertas estructuras de propiedad complejas?

“Indirectamente”, como se utiliza en la Regla de OFAC del 50 Por Ciento, se refiere a una o más personas bloqueadas que son dueñas de acciones de una entidad a través de otra entidad o a entidades que de manera agregada pertenecen en un 50 por ciento o más a la persona o personas bloqueadas. OFAC insta a las personas que están considerando una transacción potencial a conducir las diligencias debidas sobre las entidades que sean parte o que se encuentran involucradas con la transacción o con qué relaciones contables se mantienen para determinar las participaciones de propiedad relevantes. Por favor ver la pregunta frecuente 116 para orientación adicional sobre los estándares de diligencia debida para las partes intermediarias en las transferencias electrónicas. Por favor referirse a los ejemplos que a continuación se proporcionan para mayor orientación al determinar si una entidad se considera bloqueada de conformidad a la Regla de OFAC del 50 Por Ciento.

Ejemplo 1: La Persona Bloqueada X es dueña de 50% de la Entidad A, y la Entidad A es dueña de 50% de la Entidad B. La Entidad B se considera bloqueada. Esto se debe a que la Persona Bloqueada X es dueña, indirectamente, de 50% de la Entidad B. Adicionalmente, el hecho de que la Persona Bloqueada X sea dueña del 50% de la Entidad A hace que la Entidad A sea una entidad bloqueada. La participación social del 50% de la Entidad A en la Entidad B resulta en que la Entidad B también se considere una persona bloqueada.

Ejemplo 2: La Persona Bloqueada X es dueña del 50% de la Entidad A, y la Entidad A es dueña del 50% de la Entidad B. Cada una de las Entidades A y B son dueñas de 25% de la Entidad C. La Entidad C se considera bloqueada. Esto se debe a que a través de su participación social de 50% en la Entidad A, la Persona Bloqueada X se considera como propietaria del 25% de la Entidad C; y a través de su participación social de 50% en la Entidad B, se considera que la Persona Bloqueada X es dueña indirecta de otro 25% de la Entidad C. Cuando se suma la propiedad indirecta de la Persona Bloqueada X de la Entidad C a través de la Entidad A y la Entidad B, es equivalente al 50 por ciento. La Entidad C también se considera bloqueada debido al porcentaje de propiedad agregada por parte de las Entidades A y B, que a la vez son entidades bloqueadas debido a la participación social de 50% de la Persona Bloqueada X en cada una.

Ejemplo 3: La Persona Bloqueada X es dueña del 50 % de la Entidad A y del 10% de la Entidad B. La Entidad A también es dueña de 40% de la Entidad B. La Entidad B se considera bloqueada. Esto se debe a que a través de su participación social de 50% en la Entidad A, la Persona Bloqueada X es considerada como la dueña de 40% de la Entidad B. Cuando se agrega a la propiedad directa de la Persona Bloqueada X de 10%, la participación total de la Persona Bloqueada X (directa e indirecta) en la Entidad B es 50%. La Entidad B también es bloqueada debido a la participación social de manera agregada de 50% de la Persona Bloqueada X y de la Entidad A, que a la vez son ambas personas bloqueadas.

Ejemplo 4: La Persona Bloqueada X es dueña de 50% de la Entidad A y de 25% de la Entidad B. Las Entidades A y B respectivamente son dueñas de 25% de la Entidad C. La Entidad C no se considera bloqueada. Esto se debe a que a pesar de que la Persona Bloqueada X se considera la dueña indirecta de 25% de la Entidad C a través de su participación social de 50% en la Entidad A, el 50% de la Entidad B no pertenece a la Persona Bloqueada X, y en consecuencia la Persona Bloqueada X no se considera como propietaria indirecta de la Entidad C a través de su propiedad parcial de la Entidad B. La propiedad total

de la Persona X (directa e indirecta) sobre la Entidad C no es igual o mayor a 50%. La Entidad A si es una persona bloqueada, pero su propiedad de la Entidad C tampoco es igual o mayor a 50 por ciento.

Ejemplo 5: La Persona Bloqueada X es dueña de 25% de la Entidad A y de 25% de la Entidad B. Las Entidades A y B respectivamente son dueñas de 50% de la Entidad C. La Entidad C no se considera bloqueada. Esto se debe a que la participación social de la Persona Bloqueada X de 25% en las Entidades A y B respectivamente no llega a 50 por ciento. En consecuencia, ni la Entidad A ni la Entidad B serían bloqueadas y la Persona Bloqueada X no se considera la propietaria indirecta de la Entidad C a través de su propiedad parcial de las Entidades A y B. [08-13-2014]

402. ¿Cómo se aplica la Regla de OFAC del 50 Por Ciento a situaciones en las que una o más personas bloqueadas son dueñas de 50 por ciento o más de una entidad, pero después de su designación una o más personas bloqueadas se despojan de su participación social en la entidad a través de una transacción que ocurre enteramente fuera de la jurisdicción de Estados Unidos de tal manera que la propiedad combinada de la entidad por parte de las personas bloqueadas es inferior a 50 por ciento? ¿Cómo se debe tratar la propiedad o los intereses de propiedad en esta entidad (1) en transacciones futuras (posteriores a la desinversión) y (2) en la que estaba correctamente bloqueada mientras 50 por ciento o más de la entidad era propiedad de una o más personas bloqueadas?

De conformidad con la Regla de OFAC del 50 Por Ciento, las entidades se consideran bloqueadas si 50% o más de su composición social pertenece (directa o indirectamente) de la manera agregada a una o más personas bloqueadas. Si una o más personas bloqueadas desinvierten su participación social de tal manera que la participación social combinada entre personas bloqueadas es inferior al 50 por ciento, la entidad ya no se considera automáticamente como entidad bloqueada. Cualquier transacción de desinversión para tales fines debe ocurrir enteramente fuera de la jurisdicción de Estados Unidos y no debe involucrar a ciudadanos estadounidenses, ya que cualquier propiedad bloqueada o intereses en propiedad bloqueados que lleguen a la posesión o control de una persona de los Estados Unidos deberá ser bloqueada y reportada a OFAC, y OFAC no reconoce ninguna transferencia subsiguiente no autorizada a través de cambios en la propiedad o de alguna otra manera de esa propiedad.

Las entidades en las cuales el agregado de la participación social de una o más personas bloqueadas se encuentra por debajo del 50 por ciento no se consideran bloqueadas por la Regla de OFAC del 50 Por Ciento. OFAC insta a tener precaución cuando se conduzcan negocios o transacciones con este tipo de entidades, ya que dichas entidades pueden ser objeto de futuras designaciones o acciones de aplicación de la ley por parte de OFAC. La suficiente debida diligencia se debe realizar para determinar que cualquier desinversión haya ocurrido y que la transferencia de intereses de propiedad no sea fraudulenta.

Cuando la propiedad de una entidad cuyo 50 por ciento o más pertenece a una persona bloqueada entra a los Estados Unidos o llega a la posesión o al control de una persona de los Estados Unidos y es bloqueada, la propiedad permanece bloqueada a menos que y hasta que (1) OFAC autoriza su desbloqueo u otras negociaciones sobre la propiedad o (2) OFAC remueve la persona bloqueada de la lista SDN. LA propiedad permanece bloqueada aún si la participación social de la persona bloqueada en

la entidad cae debajo de 50 por ciento. Esto se debe a que la persona bloqueada se considera como tenedor de un interés en la propiedad bloqueada, y OFAC no reconoce la transferencia no autorizada del interés de la persona bloqueada después de que la propiedad es bloqueada en los Estados Unidos ni la posesión o control por parte de una persona de los Estados Unidos. Las personas que tengan este tipo de propiedad en su posesión pueden pedir autorización a la Oficina de Licencias de OFAC para transferir o manejar de alguna otra manera esa propiedad. (La solicitud electrónica se puede encontrar en la página web de OFAC). OFAC evaluará cada caso individualmente.

De manera similar, cuando la propiedad de una entidad cuyo 50 por ciento o más de manera agregada pertenece a más de una persona bloqueada entra en los Estados Unidos o llega a la posesión o control de una persona de los Estados Unidos y es bloqueada, la propiedad permanece bloqueada a menos y hasta que (1) OFAC autoriza su desbloqueo u otras negociaciones sobre la propiedad, o (2) OFAC remueve a una o más personas bloqueadas de la Lista SDN y esto resulta en que la propiedad agregada por parte de personas bloqueadas desciende a menos del 50 por ciento. Si la propiedad agregada de la entidad por parte de personas bloqueadas cae por debajo del 50 por ciento por razones diferentes a la remoción de personas de la Lista SDN por parte de OFAC, sino que debido a las acciones de una o más de las personas bloqueadas, incluyendo a la entidad misma, la propiedad permanecerá bloqueada. Esto se debe a que el grupo de personas bloqueadas se considera como tenedor de un interés en la propiedad bloqueada, y OFAC no reconoce la transferencia no autorizada de cualquiera de los intereses de las personas bloqueadas después de que la propiedad haya sido bloqueada en Estados Unidos, o en la posesión o bajo el control de una persona de los Estados Unidos. Las personas que tengan este tipo de propiedad en su posesión pueden pedir autorización a la Oficina de Licencias de OFAC para transferir o manejar de alguna otra manera esa propiedad. (La solicitud electrónica se puede encontrar en la página web de OFAC). OFAC evaluará cada caso individualmente. [08-13-2014]